



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

"Por un control fiscal efectivo y transparente"

INFORME VISITA FISCAL

DIRECCION DE PARTICIPACION CIUDANA Y DESARROLLO LOCAL
FONDO DE DESARROLLO LOCAL ANTONIO NARIÑO – FDLAN

VIGENCIA: 2014

Elaboró:
OMAR LÓPEZ
GLORIA AMPARO ARIAS C.
ERICA SAMARY REYES BARRIOS

Aprobó: Gabriel Alejandro Guzmán Useche
Director de Participación Ciudadana y Desarrollo Local

Febrero de 2014

www.contraloriabogota.gov.co
Código Postal 111321
Cra. 32A No. 26A-10
PBX 3358888



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

"Por un control fiscal efectivo y transparente"

TABLA DE CONTENIDO

	PAGINA
1. CARTA DE CONCLUSIONES	3
2. RESULTADOS OBTENIDOS	5

Bogotá, D.C.

Doctor

GIOVANNI MONROY PARDO

Alcalde Local Antonio Nariño

Ciudad

Asunto: Carta de Conclusiones

La Contraloría de Bogotá, con fundamento en los artículos 267 y 272 de la Constitución Política y el Decreto 1421 de 1993 a través de la evaluación de los principios de economía, eficiencia, eficacia, equidad y valoración de los costos ambientales, practicó visita fiscal - auditoría especial al Fondo de Desarrollo Local de Antonio Nariño, vigencia 2014, con el fin de evaluar la realización de la contratación directa por parte del FDLAN entre el 1 y el 24 de enero de 2014, establecer el perfeccionamiento de los contratos y verificar el cumplimiento de todos y cada uno de los requisitos legales.

Es responsabilidad de la administración el contenido de la información suministrada por la entidad y analizada por la Contraloría de Bogotá D.C. La responsabilidad de la Contraloría consiste en producir un Informe de visita fiscal ó auditoría especial que contenga el concepto sobre el examen practicado.

La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas, con políticas y procedimientos de auditoría establecidos por la Contraloría, consecuentes con las de general aceptación; por lo tanto, requirió acorde con ellas, de planeación y ejecución del trabajo de manera que el examen proporcione una base razonable para fundamentar nuestro concepto.

La auditoría incluyó el examen, sobre la base de pruebas selectivas, de las evidencias y documentos que soportan el área, actividad o proceso auditado y el cumplimiento de las disposiciones legales; los estudios y análisis se encuentran debidamente documentados en papeles de trabajo, los cuales reposan en los archivos de la Contraloría de Bogotá DC.

CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO

La Contraloría de Bogotá D.C. como resultado de la visita fiscal adelantada, conceptúa que la gestión adelantada en la etapa precontractual en la celebración de los contratos objeto de la muestra, cumple con los principios de economía y eficacia, como los del control fiscal interno; por cuanto dio cumplimiento a los principios y la normatividad contractual en todos y cada uno de los requisitos exigidos para su suscripción, para el caso en que nos ocupa los relacionados con los de prestación de servicios que se evaluaron.

CUADRO 1
INFORMACIÓN DE UNIVERSO Y MUESTRA AUDITADA

VIGENCIA(S) AUDITADA(S)	VALOR DE CONTRATOS UNIVERSO \$	CANTIDAD DE CONTRATOS UNIVERSO	VALOR DE CONTRATOS EVALUADOS MUESTRA \$	CANTIDAD DE CONTRATOS EVALUADOS MUESTRA
2014	344.600.000	17	344.600.000	17
TOTAL	344.600.000	21	344.600.000	17

Cordial Saludo,



GABRIEL ALEJANDRO GUZMAN USECHE
Director Participación Ciudadana y Desarrollo Local



2. RESULTADOS OBTENIDOS

Una vez analizada la muestra contractual, se encontró que la misma cumple en su totalidad con los requisitos legales; así las cosas, como resultado de la auditoría adelantada se conceptúa que la gestión en el proceso CUMPLE.